

**Objaśnienia przyjętych wartości
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pułtuskiego**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Pułtuskiego obejmuje lata 2014 – 2028 i wynika z zaciągniętych w latach poprzednich zobowiązań (kredyty, pożyczki, emisje obligacji) oraz przyjętego okresu ich spłaty.

a) prognoza dochodów

Planowane wielkości dochodów na rok 2014 przyjęto na podstawie:

1. określonych kwot dotacji celowych na zadania rządowe i własne przekazane przez Wojewodę Mazowieckiego,
2. określonych kwot subwencji ogólnej i udziału powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych przekazane przez Ministra Finansów oraz planowanego udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
3. określonych dotacji celowych wynikających z projektów i programów finansowanych z udziałem środków europejskich,
4. określonych wpływów z tytułu zawartych umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, w tym z tytułu pomocy finansowej,
5. innych wpływów stanowiących dochody powiatu, uiszczanych na podstawie odrębnych przepisów (między innymi – wpływy z usług, opłaty komunikacyjne, dochody z najmu, opłaty za trwałe zarząd i wieczyste użytkowanie, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Prognozę dochodów bieżących na kolejne lata sporządzono w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne podane przez Ministra Finansów na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej.

Dla prognozy dochodów bieżących przyjęto w poszczególnych latach wskaźniki PKB:

2015 r. – 103,8%

2016 r. – 104,3%

2017 r. - 104,3%

2018 r. - 104,1%

2019 r. - 103,8%
2020 r. - 103,3%
2021 r. - 103,2%
2022 r. - 103,1%
2023 r. - 103,0%
2024 r. – 102,9%.
2025 r. - 102,8%
2026 r. – 102,8 %
2027 r. - 102,8%
2028 r. – 102,8%

Począwszy od roku 2014 do 2028 założono dochody z tytułu dzierżawy mienia przez spółkę z o.o. powstałą z przekształconego SPZOOZ w Pułtusk (po 1 200 000 zł rocznie). W oparciu o przepisy ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Pułtusk został przekształcony w spółkę prawa handlowego z dniem 2 sierpnia 2013 r – wpis do KRS pod numerem 0000472325. Zgodnie z Uchwałą nr XXXII/196/2013 Rady Powiatu w Pułtusk z dnia 25 marca 2013 r. w sprawie wyrażenia zgody na przekształcenie SPZOOZ w Pułtusk w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością nieruchomości dotychczas użytkowane przez SPZOOZ zostały oddane spółce do używania i pobierania pożytków na podstawie umowy dzierżawy zawartej na okres 30 lat. Umowę dzierżawy nieruchomości pomiędzy Powiatem Pułuskim a Szpitalem Powiatowym w Pułtusk sp. z o.o. zawarto w dniu 11 września 2013 roku na okres 30 lat (tj. do dnia 1 sierpnia 2043 r.) i określono czynsz dzierżawny w wysokości 100 tys. zł miesięcznie plus podatek VAT.

Począwszy od roku 2021 nie planuje się pozyskania środków z budżetu Unii Europejskiej na realizację programów i projektów finansowanych z udziałem środków europejskich.

b) prognoza wydatków

Planowane wielkości wydatków na rok 2014 przyjęto w wysokości określonej w uchwale budżetowej powiatu pułuskiego na rok 2014 w zakresie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące – to wydatki jednostek organizacyjnych powiatu określone w szczególności wynikającej z przepisów, dotacje na zadania bieżące, świadczenia na rzecz osób

fizycznych, wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz wydatki na obsługę długu.

Wydatki majątkowe – to inwestycje i zakupy inwestycyjne oraz wydatki majątkowe na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Prognozę wydatków bieżących począwszy od roku 2014 sporządzono przy założeniu ich wzrostu o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych podany przez Ministra Finansów na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej.

Przyjęto następującą dynamikę średnioroczną:

2015 r. - 102,5%

2016 r. - 102,5%

2017 r. - 102,5%

2018 r. - 102,4%

2019 r. - 102,4%

2020 r. - 102,4%

2021 r. - 102,4%

2022 r. - 102,4%

2023 r. - 102,3%

2024 r. - 102,3%.

2025 r. – 102,3%

2026 r. – 102,3%

2027 r. - 102,3%

2028 r. - 102,2%

Prognozę wydatków na wynagrodzenia i pochodne na lata 2015-2017 przyjęto zgodnie ze wskaźnikiem wzrostu cen, towarów i usług konsumpcyjnych. Natomiast od roku 2018 założono wzrost wynagrodzeń i pochodnych o wskaźnik o 1 punkt procentowy wyżej niż planowany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

c) wydatki na obsługę długu

Wydatki na obsługę długu zaplanowano zgodnie z oprocentowaniem, wynikającym z zawartych umów, dotyczących zaciągnięcia pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych obligacji komunalnych powiatu pułtuskiego.

Od roku 2014 zwiększono wydatki na obsługę długu w związku z emisją obligacji komunalnych na

splata zobowiazan SPZOZ w Pułtusku (kwota 20 000 000 zł).

Nie dokonano symulacji przyjmujacej scenariusz 15% deprecjacji kursu zlotego w latach 2014 – 2028, poniewaz caly dlug powiatu zaciagnity jest w walucie polskiej.

Wypracowana nadwyzka budzetowa w poszczegolnych latach budzetowych pocawszy od roku 2014 przeznaczona bedzie na splate zaciagnitych pozyczek i kredytow oraz wykup papierow wartosciowych.

d) kwota dlugu powiatu pultuskiego

Powiat pultuski w latach 2014-2028 nie przekracza relacji lacznej kwoty splat zobowiazan (splat rat kredytow i pozyczek oraz wykupu papierow wartosciowych wraz z naleznymi odsetkami) do dochodow w stosunku do maksymalnego dopuszczalnego wskaznika splaty wynikajacego z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Obliczajac wskaznik zadluzenia dokonano wyklaczen w latach 2016 – 2018 w zakresie splaty zobowiazan z tytuliu wykupu papierow wartosciowych wyemitowanych przez powiat pultuski na splate zobowiazan przejetych po SPZOZ przekształconym na zasadach okreslonych w ustawie z dnia 15 kwietnia 2011 r. o dzialalnosci leczniczej (wyklaczono w latach 2016 – 2018 po 1 500 000 zł rocznie z tytuliu wyemitowanych obligacji na splate dlugu przejetego po przekształcanym SPZOZ w Pułtusku).

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pultuskiego nastapily na skutek ponizszych zmian:

I. Dochody budzetu powiatu pultuskiego

a) zwiakszenie dochodow budzetu powiatu o kwote 306 954 zł, w tym:

- dotacje celowe z budzetu panstwa na zadania biezace z zakresu administracji rzadowej w lacznej kwocie 65 954 zł z przeznaczeniem na prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne) w kwocie 25 000 zł, gospodarke gruntami i nieruchomościami w lacznej kwocie 29 000 zł, urzedy wojewodzkie w kwocie 3 458 zł, usuwanie skutkow klęsk zywiolowych w kwocie 1 366 zł oraz wydatki Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w kwocie 7 130 zł;
- dotacja celowa z tytuliu pomocy finansowej z Gminy Zatory w kwocie 100 000 zł;
- srodki z Funduszu Pracy w kwocie 141 000 zł.

b) zmniejszenie dochodów budżetu powiatu o kwotę 252 380 zł, w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w związku z rozliczeniem kosztów przygotowania i przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej w 2014 r. w kwocie 350 zł;
- dotacja celowa na realizację projektu pn. „Zwiększenie potencjału szkół zawodowych na Mazowszu” o kwotę 252 030 zł.

Ogółem dochody budżetu powiatu zwiększono o kwotę 54 574 zł.

II. Wydatki budżetu powiatu pultuskiego

a) zwiększenie wydatków budżetu powiatu w kwocie 306 954 zł w tym:

Zwiększenie planów finansowych jednostek organizacyjnych powiatu zgodnie z:

- kwotami dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 65 954 zł z przeznaczeniem na:
 - uregulowanie stanów prawnych nieruchomości Skarbu Państwa w systemie ksiąg wieczystych w kwocie 20 000 zł,
 - sporządzenie operatów szacunkowych niezbędnych do wydawania decyzji ustalającej wysokość odszkodowań za nieruchomości przejmowane pod drogi publiczne w kwocie 9 000 zł,
 - prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne) w kwocie 25 000 zł,
 - wynagrodzenia pracowników Starostwa Powiatowego wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej w kwocie 3 458 zł,
 - usuwanie skutków klęsk żywiołowych w kwocie 1 366 zł,
 - wypłatę zasiłku na zagospodarowanie i rekompensaty za przedłużony czas służby w kwocie 7 130 zł.
- środkami Funduszu Pracy w wysokości 141 000 zł z przeznaczeniem na finansowanie w roku 2014 kosztów nagród oraz składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Pultusku, w szczególności pełniących funkcję doradców klienta oraz zajmujących stanowiska kierownicze
- dotacją celową z tytułu pomocy finansowej z Gminy Zatory na dofinansowanie zadania pn. „Budowa mostu nad rz. Prut wraz z drogą dojazdową w ciągu drogi powiatowej nr 2421W Sokołowo- Obryte – Pniewo – Zatory na odc. od km 0+000,00 do km 2+920,00 Etap I w kwocie 100 000 zł;

b) zmniejszenie wydatków budżetu powiatu w kwocie 1 212 853 zł w tym:


- realizacja projektu pn. „Zwiększenie potencjału szkół zawodowych na Mazowszu” o kwotę 252 030 zł,
- rozliczenie kosztów zgodnie z dotacją na realizację zadania z zakresu administracji rządowej dotyczącego przygotowania i przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej w 2014 r. w kwocie 350 zł ;
- wydatki bieżące Starostwa Powiatowego w Pułtusku w kwocie 960 473 zł

Ogółem wydatki budżetu powiatu zmniejszono o kwotę 905 899 zł.

Ponadto na wnioski dyrektorów jednostek organizacyjnych powiatu w ramach zatwierdzonych planów finansowych dokonano przeniesień pomiędzy poszczególnymi podziałkami klasyfikacji budżetowej.

Zmiany planu dochodów i wydatków budżetu powiatu pułtuskiego wpłynęły na powstanie nadwyżki budżetowej w wysokości 130 875 zł. Nadwyżkę w kwocie 130 875 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

PRZEWODNICZĄCY RADY


inż. Andrzej Czerski